

**RESUMEN EJECUTIVO
INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES
GESTIÓN 2023**

La Unidad de Auditoría Interna de la Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera (AJAM), ejecutó sus actividades en el marco del POA 2023 e instructivos de la Contraloría General del Estado. El documento de planificación mencionado incluye actividades programadas y actividades no programadas, determinadas en base a las horas/auditor disponibles.

El contenido del informe de actividades cumple con lo establecido en el Acápite "13. Control y Seguimiento de las Actividades Programadas", establecidas en el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna, (PI/CI-099), emitido en su primera versión por la Contraloría General del Estado y aprobado por Resolución CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017.

ACTIVIDADES	SITUACIÓN DEL EXAMEN	Nº DE INFORME
ACTIVIDADES PROGRAMADAS		
Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la AJAM, correspondientes a la gestión 2022.	Concluido	AJAM/DESP/UAI/INF/MML/1/2023 AJAM/DESP/UAI/INF/MML/3/2023
Examen de Confiabilidad de los Registros con efecto presupuestario, patrimonial y financiero de la AJAM, durante la gestión 2023; de acuerdo con las NBSCI, el RESCI, el MCCSP y si el control interno ha sido diseñado e implementado para minimizar errores e irregularidades.	Concluido	El Informe se emitió de acuerdo a normativa dentro los diez primeros días hábiles de la gestión 2024
Auditoría de Cumplimiento del Ordenamiento Jurídico Administrativo relacionado al grupo presupuestario Otros Gastos: Contingencias Judiciales, correspondiente a la gestión 2022.	En proceso	AJAM/DESP/UAI/INF/MML/14/2023 Relevamiento de Información con fines de Auditabilidad
Relevamiento de información con fines de auditabilidad sobre el cumplimiento de la normativa legal de las resoluciones de exención del registro de asistencia diario, durante las gestiones 2017 a 2020 y la validación de las actividades realizadas por dicho personal.	En proceso	
Actividades de cierre de la gestión fiscal 2023, preparatorias para la ejecución de la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la AJAM.	Concluido	Papeles de trabajo referidos al cierre de gestión fiscal para la auditoría de confiabilidad 2023.
Evaluación a la implantación de recomendaciones del Informe de control interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de la Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera, gestión 2021.	Concluido	AJAM/DESP/UAI/INF/MML/8/2023
Segunda Evaluación a la implantación de recomendaciones del Informe de control interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de la Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera, gestión 2020.	Evaluación diferida a la gestión 2024 a solicitud de la entidad debido a alta rotación de personal en las gestiones 2021 y 2022	Nota de solicitud ampliación cronograma de implantación AJAM/DAF/NI/FPC/73/2023 DE 10/04/2023



AJAM/DESP/UIAI/INF/MML/2/2024

ACTIVIDADES	SITUACIÓN DEL EXAMEN	Nº DE INFORME
ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS		
Informe de "Revisión Anual sobre el Cumplimiento del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Servidor Público de la Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera, por el periodo comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre de 2022	Concluido	AJAM/DESP/UIAI/INF/MML/4/2023
Informe Costo Beneficio por irregularidades en la administración del almacén de materiales y suministros gestión 2020.	Concluido	AJAM/DESP/UIAI/INF/MML/16/2022
Relevamiento de Información sobre Cumplimiento de las Resoluciones N° CGE/112/2022 y CGE/114/2022.	Concluido	AJAM/DESP/UIAI/INF/MML/7/2023
Relevamiento de Información Específica sobre la Elaboración e Implementación del Plan Institucional de Seguridad de la Información de la Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera.	Concluido	AJAM/DESP/UIAI/INF/MML/11/2023
Relevamiento de Información Específica sobre la Elaboración e Implementación del Plan de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos (PISLEA) 2017 – 2025 de la Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera.	Concluido	AJAM/DESP/UIAI/INF/MML/12/2023
Informe Costo Beneficio por percepción ilegal de salarios, gestión 2021.	Concluido	AJAM/DESP/UIAI/INF/MML/5/2023
Informe Relación de Hechos percepción ilegal de salarios, gestión 2021.	Concluido	AJAM/DESP/UIAI/INF/MML/6/2023
Relevamiento de Información Específica de Auditabilidad sobre Indicios de Responsabilidad Civil – Caso A Ch Q.	Concluido	AJAM/DESP/UIAI/INF/MML/13/2023
ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS		
Informe de Actividades Anual de las Unidades de Auditoría Interna al 31/12/2022	Concluido	AJAM/DESP/UIAI/INF/MML/2/2023
Informe Semestral de Actividades de la Autoridad Jurisdiccional Administrativa Minera - AJAM.	Concluido	AJAM/DESP/UIAI/INF/MML/9/2023
Programa Operativo Anual Gestión 2024, de la Unidad de Auditoría Interna.	Concluido	AJAM/DESP/UIAI/INF/MML/10/2023

La Paz, enero de 2024


Lic. María Angélica Méndez Lascano
AUDITOR INTERNO
TFN N°E-553/99
CAUR - 218 CAUB - 10364
Autoridad Jurisdic. Administrativa Minera

MML/dml
cc.: Arch.